

ESTADO DE SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL DE BALNEARIO CAMBORIU

Betha Sistemas

Exercício de 2012

Período: Janeiro à Dezembro

Página: 1

Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais

Administração Direta, Indireta e Fundacional

VARIAÇÕES ATIVAS		VARIAÇÕES PASSIVAS	
Títulos	Valor R\$	Títulos	Valor R\$
RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
Receitas	473.108.165,50	Despesas	458.334.914,43
Receitas Correntes	416.194.455,52	Despesas Correntes	321.020.259,43
Receita Tributária	140.637.264,50	Pessoal e Encargos Sociais	165.528.820,96
Receita de Contribuições	20.592.248,93	Juros e Encargos da Dívida	1.859.044,38
Receita Patrimonial	37.110.127,96	Outras despesas correntes	153.632.394,09
Receita de Serviços	41.333.937,16	Despesas de Capital	114.926.650,64
Transferências Correntes	141.628.612,26	Investimentos	114.034.277,70
Outras Receitas Correntes	50.377.431,65	Amortização da Dívida	892.372,94
(-) Deduções da Receita Corrente	-15.485.166,94	Despesas Intra-Orçamentárias	22.388.004,36
Receitas Intra-Orçamentárias Correntes	22.814.353,77	Pessoal e Encargos Sociais	19.921.265,22
		Outras despesas correntes	2.466.739,14
(-) Deduções das Receitas Intra-Orç. Corrente	-1.451.370,44	INTERFERÊNCIAS PASSIVAS	135.283.870,37
		Transferências Financeiras Concedidas	135.283.870,37
Receitas de Capital	35.550.726,65		
Operações de Crédito	15.282.714,82		
Alienação de Bens	2.265,00		
Transferências de Capital	5.460.720,91		
Outras Receitas de Capital	15.334.947,90		
(-) Deduções da Receita Capital	-529.921,98		
INTERFERÊNCIAS ATIVAS	135.283.870,37		
Transferências Financeiras Recebidas	135.283.870,37		
MUTAÇÕES PATRIMONIAIS		MUTAÇÕES PATRIMONIAIS	
INCORPORAÇÕES DE ATIVOS	107.810.479,94	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	40.834.271,41
Aquisições de Bens	76.982.242,70	Alienação de Bens	2.265,00
Bens Imóveis	63.939.975,04	Bens Móveis	2.265,00
Bens Móveis	13.042.267,66	Liquidação de Créditos	40.832.006,41
Incorporação de Créditos	30.828.237,24	Recebimento de Dívida Ativa	14.772.774,64
		Créditos Diversos a Receber	72.042,42
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	20.530.491,45	Outras Liquidações de Créditos	25.987.189,35
Operações de Créditos em Contratos	866.516,73	INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	15.282.714,82
Outras Desincorporações de Passivos	19.663.974,72	Operações de Créditos em Contratos	15.282.714,82
INDEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		INDEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
INTERFERÊNCIAS ATIVAS	762.360.380,96	INTERFERÊNCIAS PASSIVAS	762.360.380,96
Interferências Ativas	762.360.380,96	Interferências Passivas	762.360.380,96
ACRÉSCIMOS PATRIMONIAIS	191.279.657,64	DECRÉSCIMOS PATRIMONIAIS	66.069.483,16
Incorporações de Ativos	45.219.032,86	DESINCORPORAÇÕES DE ATIVOS	6.255.316,85
Incorporação de Bens Imóveis	11.114.848,34	Baixa de Bens Móveis	2.506.073,96
Incorporação de Bens Móveis	6.485.110,01	Bens Móveis de Uso Permanente	2.506.073,96
Bens Móveis de Uso Permanente	6.485.110,01	Outras Baixas de Bens Móveis	2.506.073,96
Aquisição	3.980.887,57	Baixa de Direitos	3.749.242,89
Outras Incorporações de Bens Móveis	2.504.222,44	Créditos a Receber	323.125,37
Incorporação de Direitos	27.619.074,51	Outros Créditos a Receber	323.125,37
Devedores - Entidades e Agentes	1.269.688,79	Devedores - Entidades e Agentes	1.851,52
Entidades Devedoras	139.705,33	Diversos Responsáveis - Baixa	1.851,52
Diversos Responsáveis - Inscrição	1.129.983,46	Créditos Realizáveis a Longo Prazo	3.424.266,00
Créditos Realizáveis a Longo Prazo	26.349.385,72	Dívida Ativa - Cancelamento	3.424.266,00
Dívida Ativa - Inscrição	26.349.385,72	AJUSTES DE BENS, VALORES E CRÉDITOS	18.922,42
Ajustes de Bens, Valores e Créditos	26.329.832,54	Desvalorização de Bens	995,98
Valorização de Bens	54.247,00	Bens Móveis	995,98

Administração Direta, Indireta e Fundacional

VARIAÇÕES ATIVAS		VARIAÇÕES PASSIVAS	
Títulos	Valor R\$	Títulos	Valor R\$
ACRÉSCIMOS PATRIMONIAIS	191.279.657,64	DECRÉSCIMOS PATRIMONIAIS	66.069.483,16
Bens Intangíveis	54.247,00	Depreciação, Amortização e Exaustão	17.926,44
Ajustes de Créditos	26.275.585,54	Depreciações	17.926,44
Atualização Monetária não Financeira	12.178.972,31	INCORPORAÇÕES DE PASSIVOS	59.588.359,41
Dívida Ativa - Atualização Monetária	12.178.972,31	Incorporação de Obrigações	59.588.359,41
Juros	14.096.613,23	Provisões	55.529.058,29
Dívida Ativa - Juros e Multas	14.096.613,23	Precatórios	4.059.301,12
Desincorporação de Passivos	116.237.424,15	Ajustes	206.884,47
Cancelamento de Restos a Pagar	3.440.209,16	Ajustes de Obrigações	206.884,47
Ajustes de Obrigações	53.158,93	Ajustes de Exercícios Anteriores	0,01
Demais Variações Patrimoniais Ativas	2.587.999,84	Demais Variações Patrimoniais Passivas	2.587.999,84
Total das Variações Ativas	1.692.961.045,70	Total das Variações Passivas	1.480.753.634,99
RESULTADO PATRIMONIAL		RESULTADO PATRIMONIAL	
		Superávit Verificado	212.207.410,71
TOTAL GERAL	1.692.961.045,70	TOTAL GERAL	1.692.961.045,70

Notas:

Nota explicativa:

A Demonstração das Variações Patrimoniais foi elaborada conforme regras estabelecidas no Manual de Orientações para elaboração das Demonstrações Contábeis, definido pelo TCE e de acordo com a Lei 4.320/64. Evidencia as variações quantitativas, o resultado patrimonial e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária. As variações quantitativas são decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido. As variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais e afetam o patrimônio líquido. O resultado patrimonial do período foi apurado pelo confronto entre as variações ativas e variações passivas sendo superavitário no montante de R\$ 212.207.410,71. O cancelamento de Dívida Ativa foi baseado em Processos Administrativos devidamente analisados pelos setores competentes e encontram-se arquivados para análise por parte do controle externo. Os Precatórios pagos no exercício estão demonstrados dentro da conta "Outras Desincorporações de Passivos" - R\$ 19.638.118,50. Foram inscritos os do exercício seguinte, conforme determinação legal. Na conta "Incorporações de Créditos" foram registrados os créditos a receber, incluindo a conta de "Cancelamento do recebimento da Dívida Ativa" no montante de R\$ 10.287,69, que deverá ser considerada na movimentação e apuração do saldo/ estoque da dívida ativa do exercício. O município contraiu Operação de Crédito durante o exercício para financiamento de obra pública que se encontra em andamento. Durante o exercício também foram cancelados Restos a Pagar na ordem de R\$ 3.440.209,16.

BALNEARIO CAMBORIU, 26/02/2013

EDSON RENATO DIAS
Prefeito Municipal

SIDNEI LUIZ RIQUETTA
Contador - CRC/SC-029.989/O-1